

(1)財務諸表

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	29,613,705	25,396,926	4,216,779
未収金	0	67,000	△ 67,000
前払金	1,945,552	1,735,512	210,040
仮払金	0	34,095	△ 34,095
流動資産合計	31,559,257	27,233,533	4,325,724
2. 固定資産			
(1)特定資産			
創立記念引当資産	4,000,000	3,000,000	1,000,000
事業運営安定引当資産	30,000,000	30,000,000	0
特定資産合計	34,000,000	33,000,000	1,000,000
(2)その他の固定資産			
什器備品	2,783,122	2,379,504	403,618
敷金	1,836,000	1,836,000	0
電話加入権	145,600	145,600	0
その他の固定資産合計	4,764,722	4,361,104	403,618
固定資産合計	38,764,722	37,361,104	1,403,618
資産合計	70,323,979	64,594,637	5,729,342
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	218,000	242,000	△ 24,000
預り金	450,994	139,823	311,171
未払金	856,049	269,073	586,976
流動負債合計	1,525,043	650,896	874,147
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,914,400	9,347,300	567,100
固定負債合計	9,914,400	9,347,300	567,100
負債合計	11,439,443	9,998,196	1,441,247
III. 正味財産の部			
1. 一般正味財産	58,884,536	54,596,441	4,288,095
(うち特定資産への充当額)	(34,000,000)	(33,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	58,884,536	54,596,441	4,288,095
負債及び正味財産合計	70,323,979	64,594,637	5,729,342

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①受取会費	51,757,000	51,078,000	679,000
②事業収益	8,910,000	11,265,000	△ 2,355,000
③受取補助金等	4,478,132	4,250,911	227,221
④受取寄付金	18,130,000	18,010,000	120,000
⑤雑収益	6,834,657	5,172,347	1,662,310
経常収益計	90,109,789	89,776,258	333,531
(2) 経常費用			
①事業費	69,679,571	73,317,828	△ 3,638,257
②管理費	16,142,123	12,964,183	3,177,940
経常費用計	85,821,694	86,282,011	△ 460,317
当期経常増減額	4,288,095	3,494,247	793,848
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,288,095	3,494,247	793,848
一般正味財産期首残高	54,596,441	51,102,194	3,494,247
一般正味財産期末残高	58,884,536	54,596,441	4,288,095

平成30年度正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで
 公益社団法人東京都眼科医会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益その他事業会計	法人会計	内部取引控除	平成30年度 決算
	都民の眼の健康を 守る事業費	会員の相互扶助に 関する事業費			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
受取会費	27,713,907	5,567,155	18,475,938		51,757,000
受取会費	27,713,907	5,567,155	18,475,938		51,757,000
事業収益	8,910,000	0	0		8,910,000
東眼医研修会受講料収益	208,000	0	0		208,000
日本眼科講演会受講料収益	205,000	0	0		205,000
眼科コメディカル講習会収益	6,588,000	0	0		6,588,000
コンタクトレンズ管理者講習会収益	1,629,000	0	0		1,629,000
眼鏡処方講習会受講料収益	280,000	0	0		280,000
受取補助金等	4,478,132	0	0		4,478,132
日本眼科学会・日本眼科医会	4,478,132	0	0		4,478,132
受取寄付金	18,130,000	0	0		18,130,000
公益法人事業協力金	11,050,000	0	0		11,050,000
Tokyo Eye Festival 協賛金	7,080,000	0	0		7,080,000
雑収益	3,697,683	781,798	2,355,176		6,834,657
広告料収益	3,250,800	696,600	2,082,600		6,030,000
コンタクトレンズ管理者講習会広告料収益	400,000	0	0		400,000
休業補償手数料収益	0	85,198	0		85,198
休日診療事務委託収益	46,883	0	0		46,883
利息等収益	0	0	2,576		2,576
その他雑収益	0	0	270,000		270,000
経常収益計	62,929,722	6,348,953	20,831,114		90,109,789
(2) 経常費用					
事業費	63,330,618	6,348,953			69,679,571
給料手当	10,115,835	2,167,679			12,283,514
退職給付費用	396,970	85,065			482,035
福利厚生費	1,632,210	349,759			1,981,970
会議費	7,554,918	73,800			7,628,718
旅費交通費	740,910	28,000			768,910
通信運搬費	4,185,414	404,379			4,589,793
消耗品費	249,325	563			249,888
印刷製本費	6,794,858	1,024,407			7,819,264
光熱水料費	279,565	59,907			339,471
賃借料	8,178,686	108,910			8,287,596
事務所賃借料	4,988,693	1,069,006			6,057,698
支払保険料	0	22,500			22,500
諸謝金	3,898,028	120,000			4,018,028
支払助成金	2,808,100	0			2,808,100
委託費	9,923,258	0			9,923,258
慶弔費	0	200,040			200,040
租税公課	521,153	31,585			552,738
雑費	394,134	588,644			982,778
減価償却費	668,562	14,710			683,272
管理費			16,142,123		16,142,123
給料手当			2,167,679		2,167,679
退職給付費用			85,065		85,065
福利厚生費			349,759		349,759
会議費			4,453,162		4,453,162
旅費交通費			76,390		76,390
通信運搬費			1,410,602		1,410,602
消耗品費			899,800		899,800
修繕費			249,588		249,588
印刷製本費			2,875,376		2,875,376
光熱水料費			59,907		59,907
賃借料			86,910		86,910
事務所賃借料			1,069,006		1,069,006
渉外費			505,880		505,880
租税公課			78,963		78,963
支払手数料			1,533,823		1,533,823
雑費			225,504		225,504
減価償却費			14,710		14,710
経常費用計	63,330,618	6,348,953	16,142,123		85,821,694
当期経常増減額	△ 400,896	0	4,688,991		4,288,095
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常増減額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	△ 400,896	0	4,688,991		4,288,095
一般正味財産期首残高	-	-	-		54,596,441
一般正味財産期末残高	-	-	-		58,884,536

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給付引当金……職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

2 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定資産				
創立記念引当資産	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
合計	33,000,000	1,000,000	0	34,000,000

3 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
特定資産				
創立記念引当資産	4,000,000	0	4,000,000	0
事業運営安定引当資産	30,000,000	0	30,000,000	0
合計	34,000,000	0	34,000,000	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	16,174,217	13,391,095	2,783,122

附属明細書

1 特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	創立記念引当資産	3,000,000	1,000,000	0	4,000,000
	事業運営安定引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
	特定資産計	33,000,000	1,000,000	0	34,000,000

2 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	9,347,300	567,100	0	0	9,914,400

財 産 目 録

平成31年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	499,915	
	普通預金	三菱UFJ/四谷	運転資金として	9,943,499	
		三井住友/麹町	運転資金として	13,909,211	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	5,261,080	
			<現金・預金計>	29,613,705	
	前払金	(株)R o o t s	事務所の更新料、4月分賃料である	1,138,212	
		損保ジ ャパ ン日本興亜(株)	事務所火災保険料である	13,220	
		(株)朝日新聞社	公益目的事業である「目の健康講座」の会場費前払分である	609,120	
		(公財)日本消防協会	公益目的事業である「CL管理者講習会」の会場費前払分である	185,000	
		<前払金計>	1,945,552		
流動資産合計				31,559,257	
(固定資産)	特定資産	創立記念引当資産	三菱UFJ/四谷	創立110周年記念事業のための資金	4,000,000
		事業運営安定引当資産	三井住友/麹町	運転資金として	30,000,000
				<特定資産計>	34,000,000
	その他の特定資産	卓上型ドーム	江東区塩浜1-1-20	公益目的事業であるTokyoEyeFestivalで使用する什器	533,849
		什器備品	新宿区四谷三栄町3-10	(共用財産)	2,249,273
				うち公益目的保有財産70%	1,574,491
				うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	337,391
				うち管理目的の財源として使用する財産15%	337,391
		敷金	新宿区四谷三栄町3-10	(共用財産)	1,836,000
				うち公益目的保有財産70%	1,286,000
				うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	275,000
				うち管理目的の財源として使用する財産15%	275,000
		電話加入権	新宿区四谷三栄町3-10	(共用財産)	145,600
				うち公益目的保有財産70%	102,000
				うち収益その他事業目的の財源として使用する財産15%	21,800
				うち管理目的の財源として使用する財産15%	21,800
				<その他の固定資産計>	4,764,722
固定資産合計				38,764,722	
資 産 合 計				70,323,979	

(流動負債)	前受金	会費1名分	翌事業年度の会費である	10,000
		会報広告料	翌事業年度の会報広告掲載料である	152,000
		年間購読料7名分	翌事業年度の会報・ハガキニュース購読料である	56,000
		<前受金計>		218,000
	未払金	南エンジニアリング	HPメンテナンス・更新委託費の3月分である	34,560
			事務局及びパソコン等の代金である	632,383
		アルファクラブ武蔵野(株)	物故会員葬儀供花代である	16,200
		docomo	事務局携帯電話料金である	5,596
		職員	事務局職員社会保険料である	167,310
		<未払金計>		856,049
	預り金	職員他	源泉所得税他	450,994
流動負債合計				1,525,043
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員2名に対する退職金の支払に備えたもの	9,914,400
固定負債合計				9,914,400
負債合計				11,439,443
正味財産				58,884,536

平成30年度期首及び期末の公益目的保有財産額の合計は次のとおりである。

(単位：円)

期首	3,393,782
期末	3,496,340